

2	0	7	3	8	1	1	6	9	0	0	1	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	6	6	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Miskolci Kulturális Szövetség Nonpr. Kft**

A vállalkozás címe, telefonszáma: 3525 Miskolc, Déryné u.1. 46/504-066

2011. év

Egyszerűsített éves beszámoló

Kelt: Miskolc, 2012.március 21.

**Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.**
3525 Miskolc, Déryné u. 1.
Adószám: 20738116-2-05
Telefon: 06-46-504-060
P.H.


Némethy Zoltán
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 0 7 3 8 1 1 6 9 0 0 1 5 7 2 0 5

Statistikai számjel

0 5 - 0 9 - 0 1 6 6 2 4

1 1

Cégjegyzék száma

Miskolci Kulturális Szövetség Nonpr. Kft


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+3.+4. sorok)	5 025	0	3 616
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	542		307
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 483		3 309
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			0
5	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9. sorok)	12 376	0	13 685
6	I. KÉSZLETEK	555		268
7	II. KÖVETELÉSEK	10 297		4 115
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 524		9 302
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	7 061		6
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+10. sorok)	24 462	0	17 307

Kelt: Miskolc, 2012.március 21.

Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.
3525 Miskolc, Déryné u. 1.
Adószám: 20738116-2-05
Telefon: 06-46-504-060
3.


Némédi Varga Zoltán
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2 0 7 3 8 1 1 6 9 0 0 1 5 7 2 0 5

Statistikai számjel

0 5 - 0 9 - 0 1 6 6 2 4

1 2

Cégjegyzék száma

Miskolci Kulturális Szövetség Nonpr. Kft


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19. sorok)	-18 052	0	-18 052
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
15	III. TŐKETARTALÉK			0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-80 944		-101 996
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	80 944		80 944
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-21 052	0	0
20	E. Céltartalékok			0
21	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sorok)	34 201	0	8 022
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	34 201		8 022
25	G. Passzív időbeli elhatárolás	8 313		27 337
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sorok)	24 462	0	17 307

Kelt: Miskolc, 2012.március 21.

Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.
3525 Miskolc, Déryné u. 1.
Adószám: 20738116-2-05
Telefon: 06-46-504-060
B.H.


Némédi Varga Zoltán
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 0 7 3 8 1 1 6 9 0 0 1 5 7 2 0 5

Statisztikai számjel

0 5 - 0 9 - 0 1 6 6 2 4

2 1

Cégjegyzék száma

Miskolci Kulturális Szövetség Nonpr. Kft


Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNY KIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	63 559		76 141
II	Aktivált saját teljesítmények értéke			0
III	Egyéb bevételek	270 047		141 091
IV	Anyagjellegű ráfordítások	319 783		182 132
V	Személyi jellegű ráfordítások	30 229		30 557
VI	Értékcsökkenési leírás	1 519		1 418
VII	Egyéb ráfordítások	3 951		3 443
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-21 876	0	-318
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	824		765
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai			147
B	Pénzügyi műveletek eredménye	824	0	618
C	Szokásos vállalkozási eredmény	-21 052	0	300
X	Rendkívüli bevételek			
XI	Rendkívüli ráfordítások			300
D	Rendkívüli eredmény	0	0	-300
E	Adózás előtti eredmény	-21 052	0	0
XII	Adófizetési kötelezettség			0
F	Adózott eredmény	-21 052	0	0
G	Mérleg szerinti eredmény	-21 052		0

Kelt: Miskolc, 2012.március 21.

Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.
3525 Miskolc, Déryné u. 1.
Adószám: 20738116-2-05
Telefon: 06-46-504-060


Némédi Varga Zoltán
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

MISKOLCI KULTURÁLIS SZÖVETSÉG NONPROFIT KFT

2011.évi

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve: MKSZ Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 3525 Miskolc, Déryné u.1.

Az alapítás (átalakulás) időpontja: 2000.07.17.

Működési forma: Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság

A társaság telephelyei: 3525 Miskolc, Széchenyi u.40.

Főbb tulajdonosok és tulajdoni arányuk

Tulajdonos neve	Törzstőke (részvény) névértéke eFt-ban	Tulajdoni hányad %
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata	3000	100%
Összesen:	3000	100%

A társaság tevékenységi köre:

TEAOR szám	Tevékenység megnevezése
1813 08	Nyomdai előkészítő tevékenység
1820 08	Egyéb sokszorosítás
5811 08	Könyvkiadás
5819 08	Egyéb kiadói tevékenység
7021 08	PR, kommunikáció
7490 08	Mns egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7990 08	Egyéb foglалás
7911 08	Utazásközvetítés
7912 08	Utazásszervezés
7311 08	Reklámügynöki tevékenység
8230 08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8552 08	Kulturális képzés
8559 08	M.n.s. egyéb oktatás
5913 08	Film-, videó- és televízió program terjesztése
5920 08	Hangfelvétel készítése, kiadása
9001 08	Előadó-művészet
9002 08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9329 08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

2. A számviteli politika rövid ismertetése

A számviteli politika meghatározó elemei az előző évhez képest nem változtak. A könyvvezetés formája összhangban van a számviteli törvény előírásaival. A mérleg formája: Egyszerűsített éves beszámoló „A” változat

Az eredménykimutatás formája: összköltségeljárás „A” változat

Az elmúlt évben alkalmazott értékelési eljárások nem változtak. A mérlegtételek értékelése a számviteli politikában és az értékelési szabályzatban meghatározott elvek és módszerek alapján történt.

A kiegészítő melléklet mérlegsoranként értékeli az év folyamán végbement jelentős változásokat. A befektetett eszközöket a mérlegben értékcsökkenéssel módosított összegben, nettó értéken mutattuk ki.

Az értékcsökkenés elszámolásakor alkalmazott módszere: lineáris.

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: éves.

A társaság a befektetett eszközök piaci értéken történő értékelését nem alkalmazta.

Készletnyilvántartást a társaság év közben nem vezet.

A pénzeszközök a mérlegben – a záró pénzkészlettel egyezően könyv szerinti értéken találhatóak.

A követelések és a kötelezettségek a mérlegben előjelé helyesen szerepelnek.

Az időbeli elhatárolások esetében a tárgyévet és a következő évet érintő hatások elkülönítése megtörtént.

Céltartalék képzésre nem került sor.

A saját tőke elemei nyilvántartási értéken kerültek a mérlegbe.

Az értékelési eljárásokban nem következett be változás.

A beszámoló készítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvényben rögzített alapelvek szerint jártunk el. A számviteli politikánk keretében rögzítettük azokat a szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatároztuk, hogy mit tekintünk az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, továbbá meghatároztuk azt, hogy a törvényben biztosított választási lehetőségek közül melyiket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmazzuk.

A beszámolóban kimutattuk mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre és forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatást gyakorolnak. Ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté. Másrészt azokat is amelyek mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

A könyvvitelünkben rögzített és a beszámolónkban szereplő tételek a valóságban is megtalálhatóak, bizonyíthatóak, kívülállóak által is megállapíthatók. Értékük megfelel a számviteli törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

A beszámolónk készítése során valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítottuk.

Az itt bemutatott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységünk adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) vettük figyelembe, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől.

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg rögzítettük és értékeltük.

A gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően - a törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan mutattuk be illetve annak megfelelően számoltuk el.

Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoltuk el, ahogyan az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben (*továbbiakban: Szt.*) foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési (beszerzési, előállítási) értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Szt.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével.

Társaságunk az immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

A készletek mérlegtételének megállapításához az átlagos beszerzési árat alkalmaztuk. A Szt.33§/2/bekezdése szerinti árfolyamvesztés időbeli elhatárolása társaságunknál nem fordult elő.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva *lineáris* leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Változás %-a
A. Befektetett eszközök	5025	3616	72
I. Immateriális javak	542	307	56
II. Tárgyi eszközök	4483	3309	73
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B. Forgóeszközök	12376	13685	111
I. Készletek	555	268	48
II. Követelések	10297	4115	40
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	1524	9302	610
C. Aktív időbeli elhatárolások	7061	6	0,08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	24462	17307	71
D. Saját tőke	-18052	-18052	n.é
I. Jegyzett tőke	3000	3000	100
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III. Tőketartalék	0	0	0
IV. Eredménytartalék	-80944	-101996	126
V. Lekötött tartalék	80944	80944	100
VI. Értékelési tartalék	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	-21052	0	n.é
E. Céltartalékok	0	0	0
F. Kötelezettségek	34201	8022	23
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	34201	8022	23
G. Passzív időbeli elhatárolások	8313	27337	329
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	24462	17307	71

A táblázat adataiból megállapítható, hogy a vagyon jelentős részét – 53,7 % - át a pénzeszközök, illetve a követelések – 23,8 % - át teszi ki.

Nincs a társaságnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért céltartalékot nem képez.

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	n.é	n.é
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	n.é	n.é
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{kötelezettség} \times 100}{\text{mérleg főösszege}}$	139,81	46,4
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	n.é	n.é

Pénzügyi helyzet értékelése:

A társaság eredménye az előző évben -21.052 eFt veszteség volt. Ennek oka, hogy a költségvetési támogatás összegének csökkenése, melyet árbevétellel pótolni nem tudott a társaság.

A társaság az alapító okiratban nevesített cél szerinti közhasznú tevékenység keretében 2011. évben a bevételeket a szakmai feladatok ellátására, illetve a működéssel kapcsolatos költségekre, ráfordításokra használt fel. A bevételek, árbevételek, valamint a költségek, ráfordítások különbözeteként a tárgyévi adózás előtti eredmény, valamint a mérleg szerinti eredmény 0.

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	30,1	51,3
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállító állomány}} \times 100$	40,0	36,2

2011.december 31-én Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata felé 2.000 eFt volt a tartozásunk.

Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,04	1,159
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	36,1	171

II. A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Immateriális javak	542	307	56,6	-235
Tárgyi eszközök	4483	3309	73,8	-1174
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	-	0
Befektetett eszközök	5025	3616	71,9	-1409

Forgóeszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Készletek	555	268	48,2	-287
Követelések	10297	4115	39,96	-6182
Pénzeszközök	1524	9302	610,3	7778
Forgóeszközök összesen:	12376	13685	110,6	1309

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Bevételek aktív id. elhatárolása	0	0	-	0
Költségek és ráf. id. elhatárolása	7061	6	0,084	-7055

Saját tőke

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Jegyzett tőke	3000	3000	-	0
Tőketartalék	0	0	-	0
Eredménytartalék	-80944	-101996	126	-21052
Lekötött tartalék	80944	80944	-	0
Mérleg szerinti eredmény	-21052	0	n.é	21052
Saját tőke összesen	-18052	-18052	-	0

Kötelezettségek

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	-	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	-	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	34201	8022	23,4	-26179
Kötelezettségek összesen:	34201	8022	23,4	-26719

Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Bevételek passzív id. elhatárolása	5615	24428	435	18813
Költségek, ráf. passzív id. elhatárolása	2698	2909	107,8	211
Passzív időbeli elhatárolás összesen:	8313	27337	328,8	19024

Nyilvántartott követelések

Követelés szolgáltatásból (vevők):	1.636.-eFt
Egyéb követelés:	2.479.-eFt
Összesen:	4.115.-eFt

2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Árbevétel és egyéb bevételek

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	64383	76141	118,2	11758
Egyéb bevételek	270047	141091	52,2	-128956
Összesen:	334430	217232	64,9	-117198

Támogatások – önkormányzattól – Nemzeti Kulturális Alaptól – pályázatból

Miskolc MJ. Város Önkormányzata	„Bartók+Verdi 2011	68.000 eFt
Nemzeti Kulturális Alap	„Bartók+Verdi 2011	59.444 eFt
Hungarofest Nemz. Rend.N.Kft	Don Sanche előadás	5.000 eFt
Brüsszel-EU pályázat	Költségek ellentételezése	22.963 eFt
Egyéb támogatás		10.112 eFt
Összesen:		165.519 eFt

Költségek és ráfordítások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgy év (e Ft)	Változás %	Változás (e Ft)
Anyagjellegű ráfordítások	319783	182132	56,9	-137651
Személyi jellegű ráfordítások	30229	30557	101	328
Értékcsökkenési leírás	1518	1418	93,4	-100
Egyéb ráfordítások	3951	3443	87,1	-508
Összesen:	355481	217550	61,2	-137931

3. Tájékoztató rész

Társaságunknál a könyvvizsgálat kötelező, az Egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztott.

Könyvvizsgáló neve: Fekete Tibor kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai nyilvántartási szám: 001717

A könyvvizsgálatért fizetett éves díj: 780.000.-Ft

A vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai részére előleget, kölcsönt nem folyósított társaságunk.

Az iratok őrzési helye: 3525 Miskolc, Széchenyi u. 40.

A Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Kft honlapjának címe: www.operafesztival.hu

4. Munkavállalókkal kapcsolatos kimutatás

Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló szellemi foglalkozásúak átlagos statisztikai létszáma: 5 fő

Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló szellemi foglalkozásúak bérköltsége: 13.740.000.-Ft

Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetés: 7.547.623.-Ft

Miskolc, 2012. március 21.



Némédi Varga Zoltán

ügyvezető

**Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.**

3525 Miskolc, Déryné u. 1.

Adószám: 20738116-2-05

Telefon: 06-46-504-060

3.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2011

A társaság adószáma: 20738116-2-05

Cégjegyzék száma: 05-09-016624

Az alapítás időpontja: 2000.07.17.

A társaság székhelye: 3525 Miskolc, Déryné u.1.



Tartalomjegyzék

- I. Egyszerűsített éves beszámoló
- II. Költségvetési támogatás felhasználása
- III. A vagyon felhasználása
- IV. A cél szerinti juttatások kimutatása
- V. A központi költségvetési szervtől, a helyi önkormányzattól kapott támogatás kimutatása
- VI. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások
- VII. Közhasznú tevékenységről szóló szöveges beszámoló

II.

Költségvetési támogatás felhasználása 2011.

2011. évben a költségvetési támogatás összege 64.444 EFT, ami a szakmai programok megvalósítását szolgálta. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata 68.000 Eft támogatást biztosított.

A költségvetési támogatás összegét a „Bartók + Verdi 2011.” fesztivál lebonyolítására használta fel a társaság.

III.

A vagyon felhasználása

A Társaság 2011. évi mérlegének főösszege – 17.307 eFt -az előző évi 24.462 eFt- hoz viszonyítva csökkenést mutat. / 70 % /

A mérlegben szereplő eszközök nagyobb részét a forgóeszközök teszik ki, így a készletek, követelések illetve a pénzeszközök. /13.685 Eft /

A készletek értéke 268 EFT, a követelés 4.115 EFT, a pénzeszközök összege 9.302 EFT.

Az aktív időbeli elhatárolásból 6 Eft 2012. évet megillető – a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan kifizetés, amely költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követően számolható el.

A kötelezettségek összege 8.022 EFT, mely lényegesen kisebb az előző évi állománytól / 34.201 EFT /. A kötelezettség állománya a mérleg fordulónapját követő 1 éven belül esedékes, rövid lejáratú kötelezettség. Egy része – 56 % - a szállítókkal szembeni tartozás / 4.511 EFT /.

A passzív időbeli elhatárolásból 24.428 Eft az önkormányzati támogatásnak 2011. évben költségekkel nem ellentételezett része, illetve 2.909 Eft olyan ráfordítás, mely a tárgyidőszakot illeti.

IV.

**Kimutatás a cél szerinti
Juttatásokról**

2011.

Kiemelten közhasznú tevékenység keretében nyújtott

- Adóköteles pénzbeli támogatás	0
- Adómentes pénzbeli támogatás	300EFT

Összesen: 300EFT

V.

**Kimutatás a kapott támogatásokról
2011.**

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege (e Ft)
Miskolc MJ. Város Önkormányzata	„Bartók+Verdi 2011	68.000 eFt
Nemzeti Kulturális Alap	„Bartók+Verdi 2011	59.444 eFt
Hungarofest Nemz. Rend.N.Kft	Don Sanche előadás	5.000 eFt
Brüsszel-EU pályázat	Költségek ellentételezése	22.963 eFt
Egyéb támogatás		<u>10.112 eFt</u>
Összesen:		165.519 eFt

VI.

**Kimutatás a
vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2011. év**

	Ft.
1.. Megbízási díj	2.000.000
2. Külföldi kiküldetés	151.881
3. Értékpapír	0
4. Természetbeni juttatás	48.000
5. Folyósított kölcsön	0
6. Egyéb juttatás/jutalom/	0
<hr/>	
Összesen:	2.199.881

VII.

Közhasznú tevékenységről szóló 2011. évi szöveges beszámoló

2011. június. 9-19. között tartottuk a „**Bartók + Verdi 2011**” rendezvénysorozatot, és az összeállított programmal emlékeztünk az Operafesztivál első meghirdetett programjára. Bartók Béla színpadi művei mellett a nagy itáliai zeneszerző, Giuseppe Verdi remekműveit mutattuk be. Bartók Béla és Giuseppe Verdi életműve mellett emlékeztünk Liszt Ferencre, a nagy európai magyar zeneszerzőre.

2011-ben ünnepli a világ, és Magyarország Liszt Ferenc születésének 200., és halálának a 125. évfordulóját (1811-1886). Számos Liszt bemutatóval készültünk, és a programban nagy hangsúlyt szenteltünk az egyházi és kamarazenei műveire.

A fesztivál Liszt-programjában kitüntetett helyet kapott a zseniális muzsikus 14 éves korában írt **Don Sanche** című operája, amelyet magyar (Miskolc), német (Bayreuth), osztrák (Eisenstadt) és szlovák (Kassa – Pozsony) koprodukcióban mutattunk be. Az először a „Bartók+Verdi 2011” fesztiválon bemutatott előadást Miskolc után Bayreuthban, Eisenstadtban (Kismarton), Kassán és Pozsonyban is láthatta majd a közönség.

A következő rangos operaházakban készült Verdi operákat mutattuk be filmvetítés formájában:

Verdi: Lombardok felvétel a Milánói Scala előadásáról, **Verdi: Giovanna D’Arco** felvétel a bolognai Teatro Comunale előadásáról, **Verdi: Attila** felvétel a Milánói Scala előadásáról, **Verdi: Rigoletto** felvétel a Zürichi Opera előadásáról, **Verdi: Falstaff** felvétel a londoni Covent Garden előadásáról, **Verdi: Simon Boccanegra** felvétel a New York-i Metropolitan Opera előadásáról.

Minden esetben bevezetőt tartott: Bócz Sándor zenetörténész. Az előadások megtekintése ingyenes volt.

”Zene + Elmélet” előadásunkon „**In memoriam Liszt Ferenc**” címmel előadást tartott **Földes Imre**. Ingyenes belépők igényelhetőek voltak.

A Miskolci Nemzetközi Operafesztivál opera előadásai és nagy gálakoncertjei helyszíne a Miskolci Nemzeti Színház. A Színház épületén kívül a városban számos helyen tartottunk előadásokat, de **legfőbbképpen Miskolc város gyönyörű műemléktemplomait használtuk**, amelyek minden évben csodálatos környezetet adnak a hallgatóságnak. Ezen kívül a városon kívül **a megye számos településén is megjelentünk programjainkkal.**

Az **Anima vonósnégyes** hangversenye
Sajószentpéter, Református nagytemplom

Farkas Gábor zongoraestje
Szentháromság ortodox templom, Miskolc

Az **Auer vonósnégyes** hangversenye
Szentháromság ortodox templom, Miskolc

A **Kelemen Kvartett** koncertje
Belvárosi evangélikus templom, Miskolc

Vishnevskaja Opera Center előadása
Művelődési központ, Ózd

Fiatal énekesek Gálakoncertje
Allegro Barbaro
Miskolci Zsinagóga

Kamarakoncert
Szentháromság ortodox templom, Miskolc

A **Leggiero énekegyüttes** koncertje
Degenfeld Kastélyszálló, Tarcfalva

”**Liszt+Petrarca**”
Miskolci Nemzeti Színház, Kamara
Liszt Ferenc és a költészet
Mécs Károly (színművész), Jandó Jenő (zongora)
Az előadást a Bartók Rádió rögzítette.

A **Budapest Saxophone Quartett** koncertje
Baradla-barlang hangversenyterme, Aggtelek

Collegium Musicum orgonaestek sorozat nyitóhangversenye
Avasi Református Templom
A hangverseny Filharmónia Kelet-Magyarország Nonprofit Kft. és a Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft. közös produkciója volt.

Gyermekek és az ifjúság nevelése



*Továbbra is törekszünk arra, hogy lehetőséget adjunk különböző művészeti iskolák és főiskolák fiatal tehetségeinek a nagyközönség előtti bemutatkozásra. A „Bartók + Verdi 2011” rendezvénysorozaton bemutatkozott a **Stuttgart-i Hochschule** és a **Stuttgart-i Filharmóniai kórus** Liszt Ferenc: Via Crucis (A Keresztút) c. produkciójával.*

*Minden időben gondos figyelemmel állítjuk össze a gyermekeknek és az ifjúságnak szánt programokat. **A legfiatalabb közönségnek a 2011-es fesztivál programkínálata nagy figyelemmel adózott, hogy minél színvonalasabb és tartalmasabb** mese-, bábelőadást, opera és komolyzenei produkciót ajánlhassunk a gyermekeknek, a jövő zeneszerető, operabarát nemzedékének.*

Kerek Gábor: Szelídecske Terve

Miskolci Nemzeti Színház, Kamaraszínház

Szokolay Sándor: A tavaszhozó kisleány

Miskolci Nemzeti Színház, Kamaraszínház

Ezzel a bemutatóval ünnepeltük a 80 éves Szokolay Sándor zeneszerzőt.

A **Karácsonyi jótékonysági** koncert 2011. december 9-én a Miskolci Lelkisegély Telefonszolgálat Alapítvány javára került megrendezésre. Az esten népszerű Mozart-áriák és Verdi operarészletek hangzottak el Rácz Rita és - a korábbi Operafesztivál igazgató - Bátor Tamás előadásában.

A miskolciakat és az idelátogatókat 2011. december 16-án és 17-én várta a második alkalommal megrendezésre került „**Miskolci Szalon-cukor**” eseménysorozat, a Szent István téren. Hagyományteremtő jelleggel, mivel szeretnénk meghonosítani Miskolcon is egy tradicionális karácsonyváró rendezvényt, több európai és magyar városhoz hasonlóan.

A Társaság 2011. évben is egyrészt a közhasznú tevékenységből másrészt vállalkozási tevékenységből realizált bevételt. A bevételek 79%-a származott a közhasznú tevékenységből, melynek összege 174.077 EFT.

Támogatások: /EFT/

• Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata	68.000
• Központi költségvetés	64.444
• Egyéb támogatás	<u>10.112</u>
Összesen:	142.556

A támogatáson kívüli közhasznú tevékenységből származó bevétel / jegybevétel, előadások bevétele / összege 36.304 EFT, mely az előző évhez viszonyítva 56%-os – csökkenést mutat.

Ezen túl 7.616 EFT egyéb bevétel növelte a közhasznú tevékenység bevételeit.

A vállalkozási tevékenység bevétele 32.986 EFT reklám-, hirdetési szolgáltatásból származik.

Mindezek eredményeként a 2011. évi összes bevétel 217.997 EFT, mellyel szemben a szakmai feladatok ellátása, illetve a működés érdekében felmerült költség, ráfordítás 217.997 EFT.

A tárgyévi adózás előtti eredmény 0 EFT, és az adófizetési kötelezettséggel csökkentett mérleg szerinti eredmény is 0 EFT.

Miskolc, 2012. március 21.


Némedi Varga Zoltán
ügyvezető

Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.
3525 Miskolc, Deryné u. 1.
Adószám: 20738116-2-05
Telefon: 06-46-504-060
3.

Közhasznúsági melléklet
2011. év

I. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: MKSZ Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság		
székhely: 3525 Miskolc, Déryné utca 1.		
bejegyző határozat száma: Cg.05-09-016624		
nyilvántartási szám: 20738116-2-05		
képviselő neve: Némédi Varga Zoltán		
2. Tárnyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
2/1.) 2011. június. 9-19. között tartottuk a „Bartók + Verdi 2011” rendezvénysorozatot, és az összeállított programmal emlékeztünk az Operafesztivál első meghirdetett programjára. Bartók Béla színpadi művei mellett a nagy itáliai zeneszerző, Giuseppe Verdi remekműveit mutattuk be. Bartók Béla és Giuseppe Verdi életműve mellett emlékeztünk Liszt Ferencre, a nagy európai magyar zeneszerzőre. 2011-ben ünnepli a világ, és Magyarország Liszt Ferenc születésének 200., és halálának a 125. évfordulóját (1811-1886). Számos Liszt bemutatóval készültünk, és a programban nagy hangsúlyt szenteltünk az egyházi és kamarazenei műveire.		
2/2.) A Karácsonyi jótékonyági koncert 2011. december 9-én a Miskolci Lelkisegély Telefonszolgálat Alapítvány javára került megrendezésre.		
2/3.) A miskolciakat és az idelátogatókat 2011. december 16-án és 17-én várta a második alkalommal megrendezésre került „Miskolci Szalon-czukor” eseménysorozat, a Szent István téren. Hagyományteremtő jelleggel, mivel szeretnénk meghonosítani Miskolcon is egy tradicionális karácsonyvárá rendezvényt, több európai és magyar városhoz hasonlóan.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: „Bartók+Verdi 2011” rendezvénysorozat, Karácsonyi jótékonyági koncert megrendezése, Miskolci Szalon-czukor adventi rendezvény		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: A nonprofit gazdasági társaság – az 1997. évi CLVI. számú tv. 26. c) pontjának 5. és 6. pontja szerint közhasznú cél megvalósítását teljesíti, azaz olyan kiemelkedő kulturális tevékenységet, valamint kulturális örökség megóvását végzi közfeladatként, melyről az Ötv. Rendekezői szerint a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia.		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: A régió teljes lakossága		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 44 opera-, koncert-, kamarazenei, szóló- és egyéb előadásokon közel 9000 fő néző volt, a külső helyszíneken zajlott kiegészítő eseményekre megközelítőleg 170 ezer érdeklődő volt kíváncsi.		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: Kulturális kínálat helyszínei és lehetőségei bővültek. Színvonalas programokkal gazdagodott Miskolc és BAZ megye. Gazdaságélénkítő szerep más ágazatokra. Lehetőséget adtunk különböző művészeti iskolák és főiskolák fiatal tehetségeinek a nagyközönség előtti bemutatkozásra. Gyermek és az ifjúság nevelése színvonalas és tartalmas mese-, bábelőadás, opera és komolyzenei produkció a jövő zeneszerető, operabarát nemzedékének.		

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
(adatok ezer Ft-ban)		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
közhasznú célú támogatások	141091	alaptevékenység céljára
közhasznú tevékenység bevétele	43920	alaptevékenység céljára
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
Kiemelten közhasznú tevékenység keretében nyújtott adóköteles pénzbeli támogatás	0	0
Kiemelten közhasznú tevékenység keretében nyújtott adómentes pénzbeli támogatás	0	300
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető igazgató	3000	3493
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	3000	3493
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	334430	217997
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	184	144
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	334246	217853
H. Összes ráfordítás (kiadás)	355482	217997
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	30229	30557
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	355482	205526
K. Adózott eredmény	-21052	0
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		Nem

Miskolc, 2012.március 21.


Némedi Varga Zoltán
ügyvezető

Miskolci Kulturális Szövetség
Nonprofit Kft.
3525 Miskolc, Déryné u. 1.
Adószám: 20738116-2-05
Telefon: 06-46-504-060
3.

Független könyvvizsgálói jelentés

Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Kft. tulajdonosa részére

Elvégeztem a **Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Kft.** (Cg. 05-09-016624) mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 17.307 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 0 E Ft –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért:

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóknak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége:

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a vállalkozó (Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Kft.) egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételait, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó (Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Kft.) 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a tulajdonos figyelmét, hogy a Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit Kft. két egymást követő évben nem rendelkezik társasági formára kötelezően előírt jegyzett tőkének megfelelő összegű saját tőkével.

Miskolc, 2012. április 26.



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Fekete Tibor
Könyvvizsgáló cég neve: Fekete Tibor egyéni vállalkozó
Könyvvizsgáló cég székhelye: 3432 Emőd, Szegfű u. 8.
Nyilvántartási szám: 003647

Fekete Tibor
egyéni váll. könyvvizsgáló
3432 Emőd, Szegfű u. 8.
Tags.ig.szám: 003647



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Fekete Tibor
Nyilvántartási szám: 001717

FEKETE TIBOR
Kam. tag. könyvvizsgáló
3432 Emőd, Szegfű u. 8.
Tags. ig. szám: 001717

Kivonat

A Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit KFT. Felügyelő Bizottságának 2012. május 3. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

1 / 2012. sz. Határozat

A Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit KFT. gazdálkodása a hatályos jogszabályoknak megfelelően történik. A 2011. évi Egyszerűsített éves beszámoló az érvényben levő számviteli szabályok szerint készült.

A KFT. mérlegét a választott könyvvizsgáló felülvizsgálta. Megállapította és írásban nyilatkozta, hogy a Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit KFT. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható valós képet ad.

A Felügyelő Bizottság a Miskolci Kulturális Szövetség Nonprofit KFT. 2011. december 31-i mérlegét

17.307 e Ft Eszköz és Forrás állománnyal

O e Ft adózás előtti eredménnyel

O e Ft Mérleg szerinti eredménnyel

a közhasznúsági jelentéssel és a kiegészítő melléklettel együtt elfogadásra javasolja.



Mócz Ferenc

FB elnök